

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	二零零四年 港幣元	二零零三年 港幣元
經營業務			
經營虧損		(16,370,503)	(31,959,850)
經調整以下項目：			
壞賬撥備之撥回		—	(1,105,360)
呆壞賬撥備		440,416	—
出售投資證券收益		(7,563)	—
投資證券之已確認減損虧損		7	—
物業、廠房及設備折舊		874,164	1,951,952
無形資產攤銷		271,430	271,430
出售物業、廠房及設備虧損		276,517	1,696,615
營運資金變動前之經營現金流量		(14,515,532)	(29,145,213)
應收賬項減少／(增加)		1,504,643	(13,523,292)
其他應收賬項、按金及預付款項增加		(10,277,044)	(1,872,984)
投資證券增加		—	(7)
應收股東款項減少／(增加)		29,839,067	(29,839,067)
銀行結存-信託及獨立賬戶減少／(增加)		3,879,026	(18,898,443)
應付賬項(減少)／增加		(4,180,838)	33,182,337
其他應付款項及尚欠費用增加		2,949,018	897,745
應付董事款項(減少)／增加		(1,388,483)	2,600,402
經營業務之現金所得(所耗)淨額		7,809,857	(56,598,522)
投資活動			
購買物業、廠房及設備		(1,858,623)	(17,511)
出售物業、廠房及設備所得款項		—	4,500,000
出售投資證券所得款項		57,563	—
退回法定按金		1,980,773	25,000
獲一間聯營公司提供墊款		159,305	16,008
出售附屬公司	30	—	31,785,363
投資活動之現金所得淨額		339,018	36,308,860

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 港幣元	二零零三年 港幣元
融資活動		
應付貸款現金還款	(500,000)	(27,599,095)
已付利息為財務租約承擔	(8,045)	—
已付利息為銀行貸款	(152,610)	(4,575,774)
償還財務租約承擔	(42,901)	—
償還銀行貸款	—	(6,864,602)
已發行股份之現金所得款項	22,200,000	42,840,000
融資活動之現金所得淨額	21,496,444	3,800,529
現金及現金等值物之增加(減少)淨額	29,645,319	(16,489,133)
於年初之現金及現金等值物	3,973,070	20,462,203
於年終之現金及現金等值物	33,618,389	3,973,070
現金及現金等值物結存分析		
銀行結存(一般賬戶)及現金	33,618,389	4,431,134
銀行透支	—	(458,064)
	33,618,389	3,973,070